

平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人エヌピーオー・フュージョン長池

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
販売用商品は棚卸資産評価の対象とし、それぞれの取得原価と在庫数から算定しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金  
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	地域活性化支 援事業	広報支援事 業	教育支援事 業	環境保全支 援事業	情報化支援 事業	その他の目的を達成す るために必要な事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	656,000	656,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	708,238	708,238
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	155,211,811	731,460	1,636,489	526,400	482,112	881,974	159,470,246	0	159,470,246
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	370,049	370,049
経常収益計	155,211,811	731,460	1,636,489	526,400	482,112	881,974	159,470,246	1,734,287	161,204,533
<b>II 経常費用</b>									
<b>(事業費)</b>									
(1) 人件費									
給料手当	48,648,758	42,735	74,787	101,496	486,114	101,496	49,455,386	3,963,696	53,419,082
法定福利費	4,533,378	3,982	6,969	9,458	45,299	9,458	4,608,544	369,361	4,977,905
通勤交通費	893,497	785	1,374	1,864	8,928	1,864	908,312	72,798	981,110
人件費計	54,075,633	47,502	83,129	112,818	540,341	112,818	54,972,242	4,405,855	59,378,097
(2) その他経費									
指定管理事業	57,581,899	0	0	0	0	0	57,581,899	0	57,581,899
緑地管理費	16,934,548	0	0	0	0	0	16,934,548	0	16,934,548
修繕費	8,259,204	0	0	0	0	0	8,259,204	0	8,259,204
車両リース料	1,114,992	0	0	0	0	0	1,114,992	0	1,114,992
車両燃料費	228,297	0	0	0	0	0	228,297	0	228,297
給与負担金	1,320,000	0	0	0	0	0	1,320,000	0	1,320,000
消耗品費	955,267	0	0	0	0	0	955,267	0	955,267
広報誌発行料	0	41,860	0	0	0	0	41,860	0	41,860
ホームページ	0	26,671	0	0	0	0	26,671	0	26,671
スマートシステム	0	0	0	0	863,959	0	863,959	0	863,959
研修費	0	0	30,240	0	0	0	30,240	0	30,240
書籍印刷費	0	0	0	95,340	0	0	95,340	0	95,340
商品代	0	0	0	0	0	178,047	178,047	0	178,047
その他	0	11,192	105,732	84,947	0	324	202,195	0	202,195
その他経費計	86,394,207	79,723	135,972	180,287	863,959	178,371	87,832,519	0	87,832,519
<b>(管理費)</b>									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	2,400,000	2,400,000
雑給	0	0	0	0	0	0	0	240,000	240,000
福利厚生費	384,447	338	591	802	3,842	802	390,821	31,323	422,144
地代家賃	790,779	695	1,216	1,650	7,902	1,650	803,891	64,429	868,320
通信費	249,183	219	383	520	2,490	520	253,315	20,302	273,617
水道光熱費	45,640	0	70	95	456	95	46,356	3,759	50,115
旅費交通費	449,225	0	691	937	4,489	937	456,278	36,996	493,274
交際費	130,820	0	201	273	1,307	273	132,874	10,774	143,648
会議費	87,640	0	135	183	876	183	89,016	7,218	96,234
消耗品費	132,640	0	204	277	1,325	277	134,723	10,923	145,646
資料代	9,380	0	14	20	94	20	9,528	773	10,300
保険料	154,703	0	238	323	1,546	323	157,133	12,740	169,873
租税公課	1,876	2	0	4	19	4	1,904	156	2,060
諸会費	178,561	157	274	373	1,784	373	181,522	14,548	196,070
教育研修費	686,478	603	1,055	1,432	6,860	1,432	697,861	55,931	753,792
支払手数料	653,342	574	1,004	1,363	6,528	1,363	664,174	53,232	717,406
支払保証料	6,590	6	10	14	66	14	6,699	537	7,236
雑費	40,982	36	63	86	410	86	41,662	3,339	45,001
消費税	4,515,160	3,966	6,941	9,420	45,117	9,420	4,590,024	367,876	4,957,900
管理費計	8,517,446	6,595	13,091	17,770	85,109	17,770	8,657,780	3,334,856	11,992,636
経常費用計	148,987,286	133,820	232,192	310,875	1,489,409	308,959	151,462,541	7,740,711	159,203,252
当期経常増減額	6,224,525	597,640	1,404,297	215,525	-1,007,297	573,015	8,007,705	-6,006,424	2,001,281

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

(単位：円)

内容	金額	算定方法

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

該当なし

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

5. 固定資産の増減内訳

該当なし

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具						
什器備品						
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金						
.....						
合計						

6. 借入金の増減内訳

該当なし

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計		
(貸借対照表)		
貸借対照表計		

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費と管理費の按分方法  
業務量の割合による按分
- ・ その他の事業に係る資産の状況  
該当なし